



INSTITUTO DE CULTURA Y TURISMO DE SAN GIL

NIT 900301249-3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

PERIODOS CONTABLES TERMINADOS DEL 30/06/2025 AL 30/06/2024

(Cifras en pesos)

		JUNIO 2025	JUNIO 2024	VARIACION	
CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	VALOR	VALOR	EN PESOS	EN %
ACTIVO					
	CORRIENTE	351,107,529.63	188,911,793.30	162,195,736.33	85.86%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	345,886,262.56	181,325,093.30	164,561,169.26	90.75%
1105	Caja	0.00	0.00	0.00	100.00%
1110	Depósitos en instituciones financieras	345,886,262.56	181,325,093.30	164,561,169.26	90.75%
13	CUENTAS POR COBRAR	5,221,267.07	7,586,700.00	-2,365,432.93	-31.18%
1384	Otras cuentas por cobrar	5,221,267.07	7,586,700.00	-2,365,432.93	-31.18%
	NO CORRIENTE	569,844,533.53	584,795,572.03	-14,951,038.50	-2.56%
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	25,749,996.53	35,617,487.03	-9,867,490.50	-27.70%
1655	Maquinaria y equipo	16,920,503.66	16,920,503.66	0.00	0.00%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	32,283,445.37	32,283,445.37	0.00	0.00%
1670	Equipos de comunicación y computación	5,520,000.00	5,520,000.00	0.00	0.00%
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	1,388,000.00	1,388,000.00	0.00	0.00%
1681	Bienes de arte y cultura	840,000.00	840,000.00	0.00	0.00%
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	-31,201,952.50	-21,334,462.00	-9,867,490.50	46.25%
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	544,094,537.00	549,178,085.00	-5,083,548.00	-0.93%
1710	Bienes de uso público en servicio	131,831,565.00	131,831,565.00	0.00	0.00%
1715	Bienes históricos y culturales	225,492,000.00	225,492,000.00	0.00	0.00%
1721	Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura	204,000,000.00	204,000,000.00	0.00	0.00%
1786	Depreciación acumulada de restauraciones de bienes históricos y culturales (CR)	-17,229,028.00	-12,145,480.00	-5,083,548.00	41.86%
TOTAL ACTIVO		920,952,063.16	773,707,365.33	147,244,697.83	19.03%
PASIVOS					
	CORRIENTE	82,590,531.10	26,411,436.15	56,179,094.95	212.71%
24	CUENTAS POR PAGAR	63,141,829.10	23,962,536.15	39,179,292.95	163.50%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	6,500,000.00	0.00	6,500,000.00	100.00%
2407	Recursos a favor de terceros	16,254,312.00	4,798,643.63	11,455,668.37	238.73%
2424	Descuentos de nómina	1,592,780.00	3,343,843.52	-1,751,063.52	-52.37%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	343,000.00	142,949.00	200,051.00	139.95%



Instituto de
**Cultura y
Turismo**

REPÚBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DE SANTANDER
INSTITUTO DE CULTURA Y TURISMO DEL MUNICIPIO DE SAN GIL
N/º 900301249:3

Código: 200.40.01

Versión: 0.0

ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE JUNIO DE 2025

2445	Impuestos al valor agregado - IVA	536,000.00	0.00	536,000.00	100.00%
2490	Otras cuentas por pagar	37,915,737.10	15,677,100.00	22,238,637.10	141.85%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	19,448,702.00	2,448,900.00	16,999,802.00	694.18%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	18,583,968.00	2,448,900.00	16,135,068.00	658.87%
2513	beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual	864,734.00	0.00	864,734.00	100.00%
TOTAL PASIVO		82,590,531.10	26,411,436.15	56,179,094.95	212.71%
PATRIMONIO					
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	838,361,532.06	747,295,929.18	91,065,602.88	12.19%
3105	Capital fiscal	614,581,384.33	614,581,384.00	0.33	0.00%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	168,893,241.68	149,978,631.39	18,914,610.29	12.61%
3110	Resultado del ejercicio	54,886,906.05	-17,264,086.21	72,150,992.26	- 417.93%
TOTAL PATRIMONIO		838,361,532.06	747,295,929.18	91,065,602.88	12.19%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		920,952,063.16	773,707,365.33	147,244,697.83	19.03%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	0.00	0.00	0.00%
83	Deudoras de control	2,505,000.00	2,505,000.00	0.00	0.00%
89	Deudoras por contra (CR)	-2,505,000.00	-2,505,000.00	0.00	0.00%


CARMEN YANETH ÁLVAREZ MARTÍNEZ
Directora
Instituto de Turismo y Cultura
San Gil - Santander


LUDYN AMANDA MURILLO MORENO
Contadora Pública Externa
T.P. 120290-T
Adscrita a Coopvimejor Ltda.



INSTITUTO DE CULTURA Y TURISMO DE SAN GIL

NIT 900301249-3

ESTADO DE RESULTADOS

PERIODOS CONTABLES TERMINADOS DEL 30/06/2025 AL 30/06/2024

(Cifras en pesos)

		JUNIO 2025	JUNIO 2024	VARIACION	
CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	VALOR	VALOR	EN PESOS	EN %
	INGRESOS	805,054,242.00	830,946,617.00	-25,892,375.00	-3.12%
41	INGRESOS FISCALES	353,352,689.00	323,291,240.00	30,061,449.00	9.30%
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	353,352,689.00	323,291,240.00	30,061,449.00	9.30%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	451,701,553.00	507,655,377.00	-55,953,824.00	-11.02%
4428	Otras transferencias	451,701,553.00	507,655,377.00	-55,953,824.00	-11.02%
	GASTOS	762,425,811.96	848,543,778.64	-86,117,966.68	-10.15%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	221,406,500.83	426,676,966.97	-	-48.11%
5101	Sueldos y salarios	96,460,685.00	87,946,138.00	8,514,547.00	9.68%
5103	Contribuciones efectivas	15,815,897.00	13,791,915.00	2,023,982.00	14.68%
5104	Aportes sobre la nómina	3,774,000.00	3,292,000.00	482,000.00	14.64%
5107	Prestaciones sociales	13,270,042.00	34,885,544.00	-21,615,502.00	-61.96%
5108	Gastos de personal diversos	5,328,836.00	0.00	5,328,836.00	100.00%
5111	Generales	86,757,040.83	286,761,369.97	-	-69.75%
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIÓN Y PROVISIONES	6,910,552.50	8,409,096.00	-1,498,543.50	-17.82%
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	4,368,778.50	5,867,322.00	-1,498,543.50	-25.54%
5364	Depreciación de bienes de uso público en servicio	2,541,774.00	2,541,774.00	0.00	0.00%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	534,108,758.63	413,457,715.67	120,651,042.96	29.18%
5506	Cultura	321,199,765.63	413,457,715.67	-92,257,950.04	-22.31%
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	212,908,993.00	0.00	212,908,993.00	100.00%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	42,628,430.04	-17,597,161.64	60,225,591.68	-342.25%
48	OTROS INGRESOS	12,271,093.71	388,811.81	11,882,281.90	3056.05%
4802	Financieros	3,422.81	24,389.81	-20,967.00	-85.97%
4808	Ingresos diversos	12,267,670.90	364,422.00	11,903,248.90	3266.34%



Instituto de
**Cultura y
Turismo**

REPÚBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DE SANTANDER
INSTITUTO DE CULTURA Y TURISMO DEL MUNICIPIO DE SAN GIL
N/º 900301249:3

Código: 200.40.01

Versión: 0.0

ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE JUNIO DE 2025

58 OTROS GASTOS	12,617.70	55,736.38	-43,118.68	-77.36%
5804 Financieros	11,424.00	53,119.42	-41,695.42	100.00%
5890 Gastos diversos	1,193.70	2,616.96	-1,423.26	-54.39%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	54,886,906.05	-17,264,086.21	72,150,992.26	-417.93%


CARMEN YANETH ÁLVAREZ MARTÍNEZ
Directora
Instituto de Turismo y Cultura
San Gil - Santander


LUDYN AMANDA MURILLO MORENO
Contadora Pública Externa
T.P. 120290-T
Adscrita a Coopvimejor Ltda.